



粤金曼 5

NEEQ : 400012

广东金曼集团股份有限公司

GUANGDONG KINGMAN GROUP CO.LTD

半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

- 1、2019年1月，公司以4416万元人民币购买了位于佛山市南海区国际创智园12座04梯大楼（约5500平）作为公司管理总部、环保研发中心及生命科学研究平台使用。
- 2、公司因运营需要，拟向特定投资者募集资金。2019年6月28日召开的公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈广东金曼集团股份有限公司2019年第一次股票发行方案〉（修订稿）的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》等议案。

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 12 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 13 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 15 |
| 第七节 财务报告 | 17 |
| 第八节 财务报表附注 | 29 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|--------------|---|--------------------------------|
| 股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 申万宏源 | 指 | 申万宏源证券有限公司 |
| 公司、粤金曼、粤金曼 5 | 指 | 广东金曼集团股份有限公司 |
| 万、万元 | 指 | 人民币万、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日 |
| 江西双能 | 指 | 江西双能环保科技有限公司 |
| 广东中金 | 指 | 广东中金供应链管理有限公司 |
| 国晟生命 | 指 | 广东国晟生命科学研究有限公司 |
| 国晟生态 | 指 | 广东国晟生态环境研究有限公司 |
| 潮州磐生 | 指 | 潮州市磐生贸易有限公司 |
| 广州明鼎 | 指 | 广州市明鼎贸易有限公司 |
| 南方国晟 | 指 | 广东南方国晟生命科技有限公司 |

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈坚、主管会计工作负责人段红斌及会计机构负责人段红斌保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项 | 是或否 |
|--|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【备查文件目录】

| | |
|--------|---------------------------------------|
| 文件存放地点 | 公司董事会秘书办公室 |
| 备查文件 | 1、《公司 2019 年度半年报》 |
| | 2、公司第七届董事会第十二次会议决议 |
| | 3、公司第七届监事会第六次会议决议 |
| | 4、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |
| | 5、载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 广东金曼集团股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | GUANGDONG KINGMAN GROUP CO.LTD, 缩写为: KINGMAN |
| 证券简称 | 粤金曼 5 |
| 证券代码 | 400012 |
| 法定代表人 | 陈坚 |
| 办公地址 | 广东省佛山市南海区桂城街道港口路 8 号国际创智园 12 座 |

二、 联系方式

| | |
|---------------------|--|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 文耿 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 否, 已获深圳证券交易所董事会秘书任职资格 |
| 电话 | 0757-86780020 |
| 电子邮箱 | wengeng@gdkingman.com |
| 公司网址 | www.gdkingman.com |
| 联系地址及邮政编码 | 广东省佛山市南海区桂城街道港口路 8 号国际创智园 12 座 528200 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|-------------------|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 1988 年 6 月 28 日 |
| 挂牌时间 | 2002 年 9 月 20 日 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 环保行业 |
| 主要产品与服务项目 | 工业固体废物处理业务 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 398,924,769 |
| 控股股东 | 运城市中金矿业有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人：郭睿根；一致行动人：无 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|-------------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 914451001903403044 | 否 |
| 注册地址 | 广东省潮州市潮枫路三利溪三十三幢第六层（自编 609 室） | 否 |
| 注册资本（元） | 398,924,769 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--------------|
| 主办券商 | 申万宏源 |
| 主办券商办公地址 | 上海市常熟路 239 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|---------------|---------------|--------|
| 营业收入 | 61,494,729.67 | 50,243,334.01 | 22.39% |
| 毛利率% | 37.32% | 36.27% | 2.89% |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 9,043,307.36 | 6,351,328.37 | 42.38% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 9,033,070.65 | 6,351,328.37 | 42.22% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 1.84% | 1.51% | 21.85% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 1.84% | 1.51% | 21.85% |
| 基本每股收益 | 0.023 | 0.013 | 76.92% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 596,714,915.30 | 590,922,556.27 | 0.98% |
| 负债总计 | 97,182,750.36 | 100,220,595.02 | -3.03% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 497,717,424.28 | 487,064,053.46 | 2.19% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.25 | 1.22 | 2.46% |
| 资产负债率%（母公司） | 19.88% | 7.57% | 162.62% |
| 资产负债率%（合并） | 16.29% | 16.96% | -3.95% |
| 流动比率 | 4.50 | 3.45 | 30.43% |
| 利息保障倍数 | 13.43 | 8.31 | 61.61% |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -71,573,059.78 | -16,176,335.34 | 不适用 |
| 应收账款周转率 | 1.79 | 1.43 | 25.17% |
| 存货周转率 | 0.60 | 0.93 | -35.48% |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----|------|------|
|--|----|------|------|

| | | | |
|----------|--------|---------|-----|
| 总资产增长率% | 0.98% | -2.41% | 不适用 |
| 营业收入增长率% | 22.39% | -15.81% | 不适用 |
| 净利润增长率% | 66.29% | -14.10% | 不适用 |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|--------|----------------|----------------|------|
| 普通股总股本 | 398,924,769.00 | 398,924,769.00 | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|------------------|
| 其它营业外收支净额 | 10,236.71 |
| 非经常性损益合计 | 10,236.71 |
| 所得税影响数 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 10,236.71 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 _____ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司环保业务有两种经营模式：第一种是资源利用业务的经营模式，公司向供应商（如中石化等）采购废催化剂，通过脱油、竖炉等加工环节，最终提炼出废金属产品，再销售给有需求的商户。另一种是无害化处置业务的经营模式，公司跟产废单位签订固废处置合同，通过收取处置费的模式，需处置的固废通过焚烧等模式作无害化处置。

公司贸易业务有两种经营模式：第一种是卖场销售，如华润万家、百安居等卖场。第二种是自营专卖店销售。

报告期内公司的商业模式无重大变化，未对公司的经营情况产生影响。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、报告期内，实现营业收入 61,494,729.67 元，同比上升 22.39%，营业成本 38,543,130.71 元，同比上升 16.92%，归属于母公司所有者的净利润 9,043,307.36 元，同比上升 42.38%。公司本期营业收入较上年同期上升，主要原因是公司战略规划调整导致资源利用类产品销售上升。销售费用 2,983,309.02 元，较上年同期下降 6.81%，主要原因是营销费用下降。公司本期管理费用 11,662,634.59 元，较上年同期下降 7.60%，主要为出售宏华公司后导致各项费用下降。

2、报告期内，经营活动产生的现金净流量为 -71,573,059.78 元，较上年同期净流出变大，主要原因上半年原材料及辅料采购增加导致。

3、报告期内，公司试水生命科学类业务，已对外设立了全资子公司广东国晟生命科学研究有限公司，与南方医科大学合作设立控股子公司广东南方国晟生命科技有限公司。报告期内，生命科学类业务仍在筹备阶段，尚未给公司带来业绩，未对公司的经营情况产生影响。

三、 风险与价值

1、市场竞争的风险

目前公司子公司江西双能所从事的环保业务范围包括废催化剂回转式焙烧业务及危险废物焚烧生产线业务等，虽然目前在赣南区域内的竞争相对温和，在赣南的危废处置市场中占据优势地位。但从危废处置市场的大范围来说，参与者较多，竞争较为激烈。因此，公司若想立足赣南，辐射整个赣粤地区，就必须在技术、经营规模等方面打好基础，否则将会在与实力雄厚的竞争者竞争时，面临业务规模和盈利能力无法达到预期目标的风险。

2、应收账款的坏账风险

随着公司在环保行业里业务规模的逐步扩大，应收账款余额也随之增长。虽然公司应收账款与营业收入的增长保持同步，且合作的客户主要为石化行业等规模较大的企业，这类企业通常采用的是分期付款方式来展开合作，因此公司应收账款余额虽然较大，但无不正常情况，且公司已本着稳健原则对应收

账款按照账龄及个别认定计提了坏账准备。从目前经营情况来看，公司无重大应收账款不能收回的情形。

4、经营风险

国家新环保法规的实施，对企业的环保要求提出了更加严格的标准，对企业排放的废气、废水、废渣都加强了管理。江西双能目前主要项目有铜、镍、钨、钒等有色金属产品的回收处理，回收处理设备包括：2条环保竖炉（处理含铜、含镍等有金属废物）、1条旋转窑焙烧炉（处理各类废催化剂）、1条旋转窑焚烧炉（处理处置可燃危险废物）、贵金属湿法回收生产线和钨渣回收生产线等。这些回收处理设备尽管在生产前已通过严格把关、合格验收，但仍可能存在的环境风险主要为危险化学品的泄露、压力容器或易燃易爆品发生火灾和爆炸以及污染治理措施失效时导致的污染物事故性排放。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司秉承“依法经营、规范管理、诚实信用、真情回馈、服务社会”作为企业经营宗旨，在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极履行社会责任。通过不断完善法人治理结构，建立健全内部控制制度，严格执行股东大会的各项决议，充分保障了投资者利益不受侵害。提高股东回报率，持续提升公司市值；公司认真履行信息披露义务，及时、真实、准确、完整地向股东提供信息，注重保护中小投资者权益。

公司严格遵守《劳动法》等法律法规相关规定雇用员工，与员工签订《劳动合同》，缴纳各项法定社会保险与福利。公司建立了合理的薪酬福利体系和科学的绩效考核体系，保证员工得到合理的报酬，充分调动员工积极性，积极保护员工的合法权益。加大对职工的安全生产意识和自我保护能力的培训，为职工身体健康提供了重要保障。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|-----------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四. 二. (一) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情

(一) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|-----------|--------|---------------|---------|------|
| 固定资产 | 抵押担保 | 45,920,934.33 | 7.70% | 借款抵押 |
| 无形资产 | 抵押担保 | 4,306,658.50 | 0.72% | 借款抵押 |
| 合计 | - | 50,227,592.83 | 8.42% | - |

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|-----------------|---------------|-------------|--------|------|-------------|--------|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 290,873,836 | 72.91% | 0 | 290,873,836 | 72.91% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 39,892,476 | 1.00% | 0 | 39,892,476 | 1.00% |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 108,050,933 | 27.09% | 0 | 108,050,933 | 27.09% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 85,879,022 | 21.53% | 0 | 85,879,022 | 21.53% |
| | 待确权股份数 | 22,171,911 | 5.56% | 0 | 22,171,911 | 5.56% |
| 总股本 | | 398,924,769 | - | 0 | 398,924,769 | - |
| 普通股股东人数 | | 26,943 | | | | |

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股 变动 | 期末持股数 | 期末持 股比例 | 期末持有限 售股份数量 | 期末持有无 限售股份数 量 |
|----|----------------------------|-------------|----------|-------------|------------|----------------|---------------------|
| 1 | 运城市中金矿业有 限公司 | 125,771,498 | 0 | 125,771,498 | 31.53% | 85,879,022 | 39,892,476 |
| 2 | 广东弘昌实业投资 有限公司 | 23,153,266 | 0 | 23,153,266 | 5.80% | 0 | 23,153,266 |
| 3 | 广东粤合投资控股 有限公司 | 18,191,853 | 0 | 18,191,853 | 4.56% | 0 | 18,191,853 |
| 4 | 潮州市信托投资公 司 | 17,333,778 | 0 | 17,333,778 | 4.35% | 0 | 17,333,778 |
| 5 | 邓才宇 | 16,538,049 | 0 | 16,538,049 | 4.15% | 0 | 16,538,049 |
| 6 | 潮州市人民政府国 有资产监督管理委 员会 | 15,348,177 | 0 | 15,348,177 | 3.85% | 0 | 15,348,177 |
| 7 | 李爱梅 | 14,576,798 | 0 | 14,576,798 | 3.65% | 0 | 14,576,798 |
| 8 | 厦门汇洋投资有限 公司 | 12,458,221 | 0 | 12,458,221 | 3.12% | 0 | 12,458,221 |
| 9 | 李志群 | 7,335,020 | 0 | 7,335,020 | 1.84% | 0 | 7,335,020 |
| 10 | 潮州市普东贸易有 | 6,198,967 | 0 | 6,198,967 | 1.55% | 0 | 6,198,967 |

| | | | | | | | |
|------------------------------|-------------|---|-------------|--------|------------|-------------|--|
| 限公司 | | | | | | | |
| 合计 | 256,905,627 | 0 | 256,905,627 | 64.40% | 85,879,022 | 171,026,605 | |
| 前十名 股东间相互关系说明: | | | | | | | |
| 公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。 | | | | | | | |

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

(一) 控股股东情况

| | |
|-------------|---|
| 法人 | 运城市中金矿业有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 逯如舍 |
| 成立日期 | 2009年07月27日 |
| 主要经营业务 | 白云岩矿石开采、销售; 镁锭及镁合金制品的生产和销售、金属钙及附属系列产品的生产和销售 |

(二) 实际控制人情况

| | |
|-------------|----------------|
| 法人 | 珠海横琴致诚投资管理有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 郭睿根 |
| 成立日期 | 2013年11月08日 |
| 主要经营业务 | 商务服务业 |

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|-----------|----|----------|----|---------------|-----------|
| 张旭强 | 董事长 | 男 | 1954年8月 | 大专 | 2018.6-2021.6 | 是 |
| 陈坚 | 董事、总经理 | 男 | 1966年6月 | 大专 | 2018.6-2021.6 | 是 |
| 肖喆瀚 | 董事、常务副总经理 | 男 | 1980年6月 | 本科 | 2018.6-2021.6 | 是 |
| 黄健 | 独立董事 | 男 | 1974年3月 | 硕士 | 2018.6-2021.6 | 是 |
| 齐文喆 | 独立董事 | 男 | 1960年11月 | 本科 | 2018.6-2021.6 | 是 |
| 汪洪生 | 独立董事 | 男 | 1966年12月 | 硕士 | 2018.6-2021.6 | 是 |
| 刘四委 | 独立董事 | 男 | 1977年3月 | 博士 | 2018.6-2021.6 | 是 |
| 陈森桂 | 监事会主席 | 男 | 1956年9月 | 中专 | 2018.6-2021.6 | 是 |
| 冯文辉 | 职工监事 | 男 | 1965年6月 | 本科 | 2018.6-2021.6 | 是 |
| 朱雄杰 | 监事 | 男 | 1981年1月 | 本科 | 2018.6-2021.6 | 否 |
| 侯天佑 | 副总经理 | 男 | 1979年9月 | 本科 | 2018.6-2021.6 | 否 |
| 文耿 | 董事会秘书 | 男 | 1973年10月 | 大专 | 2018.6-2021.6 | 是 |
| 段红斌 | 财务负责人 | 男 | 1978年1月 | 本科 | 2018.6-2021.6 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 7 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 5 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间并无任何关系。

(二) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | - | - |
| 硕士 | 4 | 4 |
| 本科 | 25 | 23 |
| 专科 | 21 | 28 |
| 专科以下 | 152 | 156 |
| 员工总计 | 202 | 211 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、公司根据整体发展战略和人力资源规划，建立具有兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬激励机制。公司根据员工对组织的贡献来公平地确定薪酬福利，公司通过薪酬制度来吸引、激励关键和核心员工，制定基于业绩的工资晋升（调整）制度，并根据各地区生活水平和物价指数进行适当调整。

2、培训计划围绕着公司的重点工作及结合公司战略发展计划，有组织地安排员工参加各类专题培训和业务培训，公司通过为员工提供与工作目标相联系、与岗位能力相配套的培训课程以及制订员工职业生涯规划来培训与发展员工，以提高员工的工作绩效、工作技能，使员工与公司一起和谐地发展，最终实现“双赢”。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 8.2.1.1 | 16,581,284.76 | 113,101,106.24 |
| 结算备付金 | | - | - |
| 拆出资金 | | - | - |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据及应收账款 | 8.2.1.2 | 32,769,579.02 | 35,939,762.41 |
| 其中：应收票据 | 8.2.1.2.2 | 595,000.00 | 1,000,000.00 |
| 应收账款 | 8.2.1.2.3 | 32,174,579.02 | 34,939,762.41 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 8.2.1.3 | 138,758,604.85 | 4,186,787.72 |
| 应收保费 | | - | - |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | - | - |
| 其他应收款 | 8.2.1.4 | 69,927,888.40 | 135,649,091.41 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | - | |
| 买入返售金融资产 | | | - |
| 存货 | 8.2.1.5 | 73,484,912.91 | 54,541,037.19 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | 8.2.1.6 | 5,161,638.58 | 2,486,447.54 |
| 流动资产合计 | | 336,683,908.52 | 345,904,232.51 |
| 非流动资产： | | - | - |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |

| | | | |
|------------------------|----------|----------------|----------------|
| 可供出售金融资产 | 8.2.1.7 | 9,880,000.00 | 9,880,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | | - | - |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | 8.2.1.8 | 91,167,672.20 | 51,394,164.19 |
| 在建工程 | 8.2.1.9 | 30,761,985.61 | 25,362,150.70 |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 8.2.1.10 | 4,328,976.13 | 4,434,988.38 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | 8.2.1.11 | 118,409,994.85 | 118,409,994.85 |
| 长期待摊费用 | 8.2.1.12 | 4,294,396.13 | 2,849,043.78 |
| 递延所得税资产 | 8.2.1.13 | 1,187,981.86 | 1,187,981.86 |
| 其他非流动资产 | 8.2.1.14 | - | 31,500,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 260,031,006.78 | 245,018,323.76 |
| 资产总计 | | 596,714,915.30 | 590,922,556.27 |
| 流动负债： | 8.2.1.15 | - | |
| 短期借款 | | 21,500,000.00 | 14,500,000.00 |
| 向中央银行借款 | | - | - |
| 拆入资金 | | - | - |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据及应付账款 | 8.2.1.16 | 17,659,003.12 | 24,300,708.51 |
| 其中：应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 17,659,003.12 | |
| 预收款项 | 8.2.1.17 | 4,665,887.81 | 4,086,928.40 |
| 卖出回购金融资产款 | | | - |
| 吸收存款及同业存放 | | - | - |
| 代理买卖证券款 | | - | - |
| 代理承销证券款 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 8.2.1.18 | 1,458,009.96 | 2,252,220.41 |
| 应交税费 | 8.2.1.19 | 23,801,405.44 | 23,203,292.14 |
| 其他应付款 | 8.2.1.20 | 5,765,110.68 | 31,877,445.56 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 700,000.00 | 700,000.00 |

| | | | |
|----------------------|----------|-----------------|-----------------|
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付分保账款 | | | - |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 74,849,417.01 | 100,220,595.02 |
| 非流动负债： | | - | - |
| 保险合同准备金 | | | - |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | | - |
| 永续债 | | | - |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 8.2.1.21 | 22,333,333.35 | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 22,333,333.35 | - |
| 负债合计 | | 97,182,750.36 | 100,220,595.02 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 8.2.1.23 | 398,924,769.00 | 398,924,769.00 |
| 其他权益工具 | | | - |
| 其中：优先股 | | | - |
| 永续债 | | | - |
| 资本公积 | 8.2.1.24 | 573,700,253.54 | 573,700,253.54 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | 8.2.1.25 | 42,570,365.55 | 42,570,365.55 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 8.2.1.26 | -517,477,963.81 | -528,131,334.63 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 497,717,424.28 | 487,064,053.46 |
| 少数股东权益 | | 1,814,740.66 | 3,637,907.79 |
| 所有者权益合计 | | 499,532,164.94 | 490,701,961.25 |
| 负债和所有者权益总计 | | 596,714,915.30 | 590,922,556.27 |

法定代表人：陈坚

主管会计工作负责人：段红斌

会计机构负责人：段红斌

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,439,642.50 | 43,820,428.25 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | - | - |
| 应收账款 | | - | - |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 4,284,815.35 | - |
| 其他应收款 | 8.13.1.1 | 78,166,715.32 | 45,968,681.35 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 14,700,000.00 | 14,700,000.00 |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | | - | - |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | 3,371,985.33 | 1,259,994.08 |
| 流动资产合计 | | 87,263,158.50 | 91,049,103.68 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 9,880,000.00 | 9,880,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 8.13.1.2 | 232,200,000.00 | 215,500,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | | 41,833,765.57 | 309,699.61 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 22,317.63 | 50,843.30 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 长期待摊费用 | | 192,478.31 | - |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他非流动资产 | | - | 7,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 284,128,561.51 | 232,740,542.91 |
| 资产总计 | | 371,391,720.01 | 323,789,646.59 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | | 1,603,773.58 | 1,603,773.58 |
| 预收款项 | | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | | 198,809.00 | 142,175.00 |
| 应交税费 | | 12,216.50 | 10,191.90 |
| 其他应付款 | | 72,026,848.72 | 22,740,321.07 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | - | - |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 73,841,647.80 | 24,496,461.55 |
| 非流动负债： | | - | - |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | - | - |
| 负债合计 | | 73,841,647.80 | 24,496,461.55 |
| 所有者权益： | | - | - |
| 股本 | | 398,924,769.00 | 398,924,769.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------|-----------------|
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | | 573,700,253.54 | 573,700,253.54 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | 42,570,365.55 | 42,570,365.55 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | | -717,645,315.88 | -715,902,203.05 |
| 所有者权益合计 | | 297,550,072.21 | 299,293,185.04 |
| 负债和所有者权益合计 | | 371,391,720.01 | 323,789,646.59 |

法定代表人：陈坚

主管会计工作负责人：段红斌

会计机构负责人：段红斌

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|---------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 8.2.2.1 | 61,494,729.67 | 50,243,334.01 |
| 其中：营业收入 | 8.2.2.1 | 61,494,729.67 | 50,243,334.01 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | 8.2.2.1 | 51,780,029.65 | 49,890,840.22 |
| 其中：营业成本 | 8.2.2.1 | 38,543,130.71 | 32,020,922.65 |
| 利息支出 | | - | - |
| 手续费及佣金支出 | | - | - |
| 退保金 | | - | - |
| 赔付支出净额 | | - | - |
| 提取保险责任准备金净额 | | - | - |
| 保单红利支出 | | - | - |
| 分保费用 | | - | - |
| 税金及附加 | 8.2.2.2 | 184,887.69 | 312,546.99 |
| 销售费用 | 8.2.2.3 | 2,983,309.02 | 3,201,392.22 |
| 管理费用 | 8.2.2.4 | 11,662,634.59 | 12,622,525.06 |
| 研发费用 | 8.2.2.5 | 1,259,242.51 | 944,611.65 |
| 财务费用 | 8.2.2.6 | 690,510.13 | 772,881.65 |
| 其中：利息费用 | | | - |
| 利息收入 | | - | - |
| 信用减值损失 | | | |
| 资产减值损失 | 8.2.2.7 | -3,543,685.00 | 15,960.00 |

| | | | |
|-------------------------------|----------|----------------------|---------------------|
| 加：其他收益 | 8.2.2.8 | 505,172.45 | 1,658,420.09 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 8.2.2.9 | -62,109.81 | 1,087,094.14 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | - |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | - |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 10,157,762.66 | 3,098,008.02 |
| 加：营业外收入 | 8.2.2.11 | 23,062.48 | 2,203,490.97 |
| 减：营业外支出 | 8.2.2.12 | 12,825.77 | 1,163.55 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 10,167,999.37 | 5,300,335.44 |
| 减：所得税费用 | 8.2.2.13 | 1,413,936.02 | 36,101.21 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,754,063.35 | 5,264,234.23 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,754,063.35 | 5,264,234.23 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | - |
| （二）按所有权归属分类： | - | | |
| 1. 少数股东损益 | | -289,244.01 | -1,087,094.14 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 9,043,307.36 | 6,351,328.37 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | - |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | - |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | - |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | - |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | - |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | - |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |

| | | | |
|---------------------|--|--------------|---------------|
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | | - |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 9,043,307.36 | 6,351,328.37 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -289,244.01 | -1,087,094.14 |
| 八、每股收益： | | | - |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.023 | 0.013 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.023 | 0.013 |

法定代表人：陈坚

主管会计工作负责人：段红斌

会计机构负责人：段红斌

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | | | |
| 减：营业成本 | | | |
| 税金及附加 | | 21,469.70 | |
| 销售费用 | | - | - |
| 管理费用 | | 3,791,149.45 | 1,979,677.39 |
| 研发费用 | | 0 | 0 |
| 财务费用 | | -293,370.72 | 1,649.71 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | - | - |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,776,135.55 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -1,743,112.88 | -1,981,327.10 |
| 加：营业外收入 | | 0.05 | - |
| 减：营业外支出 | | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -1,743,112.83 | -1,981,327.10 |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,743,112.83 | -1,981,327.10 |

| | | | |
|--------------------------|--|--|--|
| (一) 持续经营净利润(净亏损以“一”号填列) | | | |
| (二) 终止经营净利润(净亏损以“一”号填列) | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | | |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：陈坚

主管会计工作负责人：段红斌

会计机构负责人：段红斌

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 8.2.3.1 | 70,777,572.80 | 67,879,370.31 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | | - | - |

| | | | |
|------------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 180,059.08 | - |
| 拆入资金净增加额 | | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | | - | - |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 600,163.56 | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8.2.3.1 | 113,340,890.25 | -11,261,664.19 |
| 经营活动现金流入小计 | | 184,898,685.69 | 56,617,706.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 63,262,394.62 | 48,326,578.89 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | - | - |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 13,094.46 | - |
| 支付保单红利的现金 | | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 11,212,038.44 | 9,326,395.40 |
| 支付的各项税费 | | 3,914,932.33 | 9,135,566.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 8.2.3.2 | 178,069,285.62 | 6,005,500.57 |
| 经营活动现金流出小计 | | 256,471,745.47 | 72,794,041.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -71,573,059.78 | -16,176,335.34 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | - | - |
| 收回投资收到的现金 | | 11,247,600.00 | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 12,800.00 | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 8.2.3.3 | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 11,260,400.00 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 58,079,169.93 | 24,924,956.66 |
| 投资支付的现金 | | 500,000.00 | - |
| 质押贷款净增加额 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 8.2.3.4 | 7,264,500.00 | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 65,843,669.93 | 24,924,956.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -54,583,269.93 | -24,924,956.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | - | - |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | 63,480,000.00 | -1,312,201.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 63,480,000.00 | -1,312,201.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 32,764,639.26 | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,078,852.51 | 682,365.11 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 33,843,491.77 | 682,365.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 29,636,508.23 | -1,994,566.11 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -96,519,821.48 | -43,095,858.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 113,101,106.24 | 46,568,392.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 16,581,284.76 | 3,472,534.84 |

法定代表人：陈坚

主管会计工作负责人：段红斌

会计机构负责人：段红斌

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | - | - |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 148,509,619.40 | 207,580,617.69 |
| 经营活动现金流入小计 | | 148,509,619.40 | 207,580,617.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | - | 100,000.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,285,830.86 | 1,502,074.60 |
| 支付的各项税费 | | 8,357.21 | 3,589,736.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 136,251,041.71 | -3,990,811.78 |
| 经营活动现金流出小计 | | 137,545,229.78 | 1,200,999.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 10,964,389.62 | 206,379,618.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | - | - |
| 收回投资收到的现金 | | 11,247,600.00 | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 11,247,600.00 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 47,392,775.37 | 256,256.93 |
| 投资支付的现金 | | 17,200,000.00 | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | 215,500,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 64,592,775.37 | 215,756,256.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -53,345,175.37 | -215,756,256.93 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | - | - |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | - | -6,312,200.00 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | - | -6,312,200.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | - | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | - | -6,312,200.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -42,380,785.75 | -15,688,838.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 43,820,428.25 | 16,549,836.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,439,642.50 | 860,998.17 |

法定代表人：陈坚

主管会计工作负责人：段红斌

会计机构负责人：段红斌

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|-------|--------------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | √是□否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | √是 □否 | 八. 一. (二). 1 |
| 3. 是否存在前期差错更正 | □是 √否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | □是 √否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | √是 □否 | 八. 一. (二). 2 |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人 | □是 √否 | |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | □是 √否 | |
| 8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | □是 √否 | |
| 9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售 | □是 √否 | |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | √是 □否 | 八. 一. (二). 3 |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出 | □是 √否 | |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失 | □是 √否 | |
| 14. 是否存在预计负债 | □是 √否 | |

(二) 附注事项详情

1、 会计估计变更

2019年6月起，总部办公楼会计折旧年限由20年变更为30年，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不需追溯调整，不会对以前年度财务状况和经营成果产生影响。

2、 合并报表的合并范围

报告期新增广东南方国晟生命科技有限公司、广东国晟生命科学研究有限公司、广东国晟生态环境研究有限公司三个子公司纳入合并报表范围。

3、 固定资产与无形资产

本年新购置总部办公楼增加固定资产 44,165,938.60 元

二、报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|----------------|
| 库存现金 | 572,200.39 | 125,049.15 |
| 银行存款 | 16,009,084.37 | 112,976,057.09 |
| 合 计 | 16,581,284.76 | 113,101,106.24 |

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 595,000.00 | 1,000,000.00 |
| 应收账款 | 32,174,579.02 | 34,939,762.41 |
| 合 计 | 32,769,579.02 | 35,939,762.41 |

(2) 应收票据

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|------------|------|------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 595,000.00 | | 595,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 小 计 | 595,000.00 | | 595,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|------------------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 35,157,881.01 | 100 | 2,983,301.99 | 8.49 | 32,174,579.02 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 小 计 | 35,157,881.01 | | 2,983,301.99 | 8.49 | 32,174,579.02 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 37,424,477.37 | 100.00 | 2,484,714.96 | 6.64 | 34,939,762.41 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 小计 | 37,424,477.37 | 100.00 | 2,484,714.96 | 6.64 | 34,939,762.41 |

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 24,871,436.75 | 1,269,049.98 | 5.10 |
| 1-2 年 | 6,858,406.75 | 685,840.68 | 10.00 |
| 2-3 年 | 3,428,037.40 | 1,028,411.22 | 30.00 |
| 小计 | 35,157,880.90 | 2,983,301.88 | 8.49 |

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 498,586.92 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|---------------|---------------|----------------|--------------|
| 广汉市林远金属材料有限公司 | 7,798,320.39 | 22.18 | 389,916.02 |
| 赣州宏华环保有限责任公司 | 5,000,000.00 | 14.22 | 250,000.00 |
| 中山市文联灯饰有限公司 | 3,820,992.88 | 10.87 | 382,099.29 |
| 安徽鑫冶精细化工有限公司 | 2,555,000.00 | 7.27 | 127,750.00 |
| 上海赛科石油化工有限公司 | 2,457,595.97 | 6.99 | 122,879.80 |
| 小计 | 21,631,909.24 | 61.53 | 1,272,645.11 |

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------|----------------|--------|------|----------------|--------------|--------|------|--------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 137,523,070.37 | | | 137,523,070.37 | 2,741,868.41 | 65.49 | | 2,741,868.41 |

| | | | | | | | |
|-------|----------------|--|----------------|--------------|--------|--|--------------|
| 1-2 年 | 1,235,534.48 | | 1,235,534.48 | 1,258,622.84 | 30.06 | | 1,258,622.84 |
| 2-3 年 | | | - | 186,296.47 | 4.45 | | 186,296.47 |
| 合 计 | 138,758,604.85 | | 138,758,604.85 | 4,186,787.72 | 100.00 | | 4,186,787.72 |

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

| 单位名称 | 期末数 | 未结算原因 |
|-------------|--------------|------------|
| 梅州市明晟贸易有限公司 | 1,225,517.24 | 预付货款陆续发货结算 |
| 小 计 | 1,225,517.24 | |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|----------------|----------------|----------------|
| 广州一道注塑机械股份有限公司 | 69,150,000.00 | 49.83 |
| 广东粤合融资租赁股份有限公司 | 28,000,000.00 | 20.18 |
| 广西睿远供应链管理有限公司 | 15,000,000.00 | 10.81 |
| 江西仙广贵金属有限公司 | 5,000,000.00 | 3.60 |
| 宁波铭发汽车部件有限公司 | 4,030,000.00 | 2.90 |
| 小 计 | 121,180,000.00 | 87.33 |

4. 其他应收款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 69,927,888.40 | 135,649,091.41 |
| 合 计 | 69,927,888.40 | 135,649,091.41 |

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 50,000,000.00 | 69.85 | 529,432.66 | 1.06 | 49,470,567.34 |

| | | | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 21,579,104.86 | 30.15 | 1,121,783.80 | 5.20 | 20,457,321.06 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | 0.00 | - |
| 小 计 | 71,579,104.86 | 100.00 | 1,651,216.46 | 2.31 | 69,927,888.40 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 73,500,000.00 | 52.00 | 1,080,623.04 | 1.47 | 72,419,376.96 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 67,853,010.28 | 48.00 | 4,623,295.83 | 6.81 | 63,229,714.45 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 小 计 | 141,353,010.28 | 100.00 | 5,703,918.87 | 4.04 | 135,649,091.41 |

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-------------------|---------------|------------|----------|-----------------|
| 佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司 | 50,000,000.00 | 529,432.66 | 1.06 | 单项金额重大且有明确的付款期限 |
| 小 计 | 50,000,000.00 | 529,432.66 | 1.06 | |

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 10,571,654.45 | 843,575.28 | 7.98 |
| 1-2 年 | 4,241,049.98 | 23,005.00 | 0.54 |
| 2-3 年 | 6,588,305.97 | 166,156.29 | 2.52 |
| 3-4 年 | 178,094.46 | 89,047.23 | 50.00 |
| 小 计 | 21,579,104.86 | 1,121,783.80 | 5.20 |

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-4,042,272.04 元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 0 元。

4) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 7,715,790.55 | 52,729,465.58 |
| 押金保证金 | 12,821,787.00 | 2,586,228.11 |
| 增值税退税款 | 193,236.56 | 264,309.30 |

| | | |
|-------|---------------|----------------|
| 应收暂付款 | 225,713.33 | 934,561.09 |
| 备用金 | 622,577.42 | 90,846.20 |
| 股权转让款 | 50,000,000.00 | 84,747,600.00 |
| 小 计 | 71,579,104.86 | 141,353,010.28 |

5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 | 是否为关联方 |
|-------------------|-------|---------------|-------|----------------|--------------|--------|
| 佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司 | 股权款 | 50,000,000.00 | 1 年以内 | 69.85 | 529,432.66 | 否 |
| 广州一道注塑机械股份有限公司 | 押金保证金 | 7,000,000.00 | 1 年以内 | 9.78 | 350,000.00 | 否 |
| 瀚蓝工业服务(赣州)有限公司 | 往来款 | 3,660,388.14 | 1 年以内 | 5.11 | 183,019.41 | 否 |
| 珠海横琴凯恩斯咨询管理有限公司 | 往来款 | 1,700,000.00 | 1 年以内 | 2.37 | 85,000.00 | 否 |
| 龙南县人民法院 | 押金保证金 | 1,600,000.00 | 1 年以内 | 2.24 | 80,000.00 | 否 |
| 小 计 | | 63,960,388.14 | | 89.36 | 1,227,452.07 | |

6) 按应收金额确认的政府补助

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 账面余额 | 账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------------|-------|---------------|
| 国税局 | 增值税即征即退 | 193,236.56 | 1 年以内 | |
| 小 计 | | | | |

5. 存货

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 53,157,138.78 | | 53,157,138.78 | 35,060,690.80 | | 35,060,690.80 |
| 库存商品 | 20,327,774.13 | | 20,327,774.13 | 19,480,346.39 | | 19,480,346.39 |
| 合 计 | 73,484,912.91 | | 73,484,912.91 | 54,541,037.19 | | 54,541,037.19 |

6. 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 留抵税额 | 5,161,638.58 | 2,486,447.54 |
| 合 计 | 5,161,638.58 | 2,486,447.54 |

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | 9,880,000.00 | | 9,880,000.00 | 9,880,000.00 | | 9,880,000.00 |
| 其中：按成本计量的 | 9,880,000.00 | | 9,880,000.00 | 9,880,000.00 | | 9,880,000.00 |
| 合 计 | 9,880,000.00 | | 9,880,000.00 | 9,880,000.00 | | 9,880,000.00 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | |
|--------------|--------------|------|------|--------------|
| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 广州轻创智享科技有限公司 | 9,880,000.00 | | | 9,880,000.00 |
| 小 计 | 9,880,000.00 | | | 9,880,000.00 |

(续上表)

| 被投资单位 | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期 现金红利 |
|--------------|------|------|------|-----|---------------|---------|
| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | | |
| 广州轻创智享科技有限公司 | | | | | 19.00 | |
| 小 计 | | | | | 19.00 | |

8. 固定资产

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及其他设备 | 合 计 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 账面原值 | | | | | |
| 期初数 | 22,558,592.33 | 37,659,049.53 | 1,785,130.08 | 1,806,651.20 | 63,809,423.14 |
| 本期增加金额 | | | | | |
| 1) 购置 | 42,460,881.90 | 107,545.63 | 187,253.58 | 525,764.16 | 43,281,445.27 |
| 2) 在建工程转入 | | | | | |
| 本期减少金额 | | | | | |
| 1) 处置或报废 | - | 73,504.27 | - | - | 73,504.27 |
| 2) 企业处置转出 | | | | | |
| 期末数 | 65,019,474.23 | 37,693,090.89 | 1,972,383.66 | 2,332,415.36 | 107,017,364.14 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | 2,690,659.79 | 8,252,950.22 | 801,684.46 | 669,964.48 | 12,415,258.95 |
| 本期增加金额 | | | | | |
| 1) 计提 | 1,173,039.32 | 1,959,106.92 | 199,047.42 | 168,596.93 | 3,499,790.59 |
| 本期减少金额 | | | | | |
| 1) 处置或报废 | - | - | 65,357.60 | - | 65,357.60 |

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及其他设备 | 合 计 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 2) 企业处置转出 | | | | | |
| 期末数 | 3,863,699.11 | 10,212,057.14 | 935,374.28 | 838,561.41 | 15,849,691.94 |
| 减值准备 | | | | | |
| 期初数 | | | | | |
| 本期增加金额 | | | | | |
| 本期减少金额 | | | | | |
| 期末数 | | | | | |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 61,155,775.12 | 27,481,033.75 | 1,037,009.38 | 1,493,853.95 | 91,167,672.20 |
| 期初账面价值 | 19,867,932.54 | 29,406,099.31 | 983,445.62 | 1,136,686.72 | 51,394,164.19 |

9. 在建工程

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 江西双能三期储备仓库工程 | 23,535,814.61 | - | 23,535,814.61 | 23,091,676.88 | | 23,091,676.88 |
| 消防工程 | 608,992.66 | - | 608,992.66 | 627,100.00 | | 627,100.00 |
| 废水处理工程 | 1,465,370.61 | - | 1,465,370.61 | 1,540,000.00 | | 1,540,000.00 |
| 车间工程 | 4,465,379.76 | - | 4,465,379.76 | 103,373.82 | | 103,373.82 |
| 二厂在线监测烟气视屏系统 | 222,256.63 | - | 222,256.63 | | | |
| 一厂仓库废弃处理系统 | 464,171.34 | - | 464,171.34 | | | |
| 合 计 | 30,761,985.61 | - | 30,761,985.61 | 25,362,150.70 | | 25,362,150.70 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 |
|--------------|---------------|---------------|------|--------|------|---------------|
| 江西双能三期储备仓库工程 | 50,000,000.00 | 23,091,676.88 | | | | 23,091,676.88 |
| 小 计 | | | | | | |

(续上表)

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------------|----------------|---------|-----------|-----------|-------------|------|
| 江西双能三期储备仓库工程 | 46.18 | 45.00 | | | | 自有资金 |
| 小 计 | | | | | | |

10. 无形资产

| 项 目 | 土地使用权 | 软件 | 商标 | 非专利技术 | 合 计 |
|-----------|--------------|------------|-----------|------------|--------------|
| 账面原值 | | | | | |
| 期初数 | 3,922,315.71 | 363,312.24 | 28,490.57 | 700,000.01 | 5,014,118.53 |
| 本期增加金额 | | | | | |
| 1) 购置 | | | | | |
| 本期减少金额 | | | | | |
| 1) 企业处置转出 | | | | | |
| 期末数 | | | | | |
| 累计摊销 | | | | | |
| 期初数 | 189,959.00 | 331,922.78 | 4,748.40 | 52,499.97 | 579,130.15 |
| 本期增加金额 | | | | | |
| 1) 计提 | 40,194.00 | 29,393.75 | 1,424.52 | 34,999.98 | 106,012.25 |
| 本期减少金额 | | | | | |
| 1) 企业处置转出 | | | | | |
| 期末数 | 230,153.00 | 361,316.53 | 6,172.92 | 87,499.95 | 685,142.40 |
| 减值准备 | | | | | |
| 期初数 | | | | | |
| 本期增加金额 | | | | | |
| 本期减少金额 | | | | | |
| 期末数 | | | | | |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 3,692,162.71 | 1,995.71 | 22,317.65 | 612,500.06 | 4,328,976.13 |
| 期初账面价值 | 3,732,356.71 | 31,389.46 | 23,742.17 | 647,500.04 | 4,434,988.38 |

11. 商誉

(1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期企业合并形成 | 本期减少 | | 期末数 |
|-----------------|----------------|----------|------|----|----------------|
| | | | 处置 | 其他 | |
| 江西双能环保科技有限公司 | 118,409,994.85 | | | | 118,409,994.85 |
| 合 计 | 118,409,994.85 | | | | 118,409,994.85 |

(2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|-----------------|-----|------|----|------|----|-----|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |

| | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | |
| 小 计 | | | | | | |

(3) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 10%（2017 年：11%），预测期以后的现金流量根据增长率 10%（2017 年：10%）推断得出，该增长率和环保回收行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

12. 长期待摊费用

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-----|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 装修费 | 2,201,255.94 | 3,088,394.41 | 1,485,836.60 | | 3,803,813.75 |
| 维修费 | 647,787.84 | | 157,205.46 | | 490,582.38 |
| 合 计 | 2,849,043.78 | 3,088,394.41 | 1,643,042.06 | - | 4,294,396.13 |

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 6,268,120.78 | 938,707.82 | 6,268,120.78 | 938,707.82 |
| 可抵扣亏损 | 997,096.12 | 249,274.04 | 997,096.12 | 249,274.04 |
| 合 计 | 7,265,216.90 | 1,187,981.86 | 7,265,216.90 | 1,187,981.86 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,920,513.05 | 1,920,513.05 |
| 可抵扣亏损 | 331,723,901.46 | 331,723,901.46 |
| 小 计 | 333,644,414.51 | 333,644,414.51 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|------------|------------|----|
| 2018 年 | | | |
| 2019 年 | 742,654.68 | 742,654.68 | |

| 年 份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2020 年 | 307,539,411.50 | 307,539,411.50 | |
| 2021 年 | 6,916,280.44 | 6,916,280.44 | |
| 2022 年 | 8,985,004.90 | 8,985,004.90 | |
| 2023 年 | 7,540,549.94 | 7,540,549.94 | |
| 小 计 | 331,723,901.46 | 331,723,901.46 | |

14. 其他非流动资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------|------|------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备工程款 | 0 | 0 | 0 | 22,000,000.00 | 300,000.00 | 21,700,000.00 |
| 预付项目合作款 | 0 | 0 | 0 | 10,000,000.00 | 200,000.00 | 9,800,000.00 |
| 合 计 | 0 | 0 | 0 | 32,000,000.00 | 500,000.00 | 31,500,000.00 |

(2) 减值准备

1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---------|------------|------|----|------------|----|-----|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 预付设备工程款 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | | 0 |
| 预付项目合作款 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | 0 |
| 小 计 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | 0 |

2) 确定可变现净值的具体依据

可变现净值系根据预计处置损失率确定。

15. 短期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 保证借款 | | 10,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 抵押及保证借款 | 21,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 合 计 | 21,500,000.00 | 14,500,000.00 |

16. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 17,659,003.12 | 24,300,708.51 |
| 合 计 | 17,659,003.12 | 24,300,708.51 |

(2) 应付账款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 货款 | 17,659,003.12 | 23,409,931.18 |
| 设备工程款 | | 710,016.20 |
| 应付费用 | | 180,761.13 |
| 小 计 | 17,659,003.12 | 24,300,708.51 |

17. 预收款项

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|--------------|--------------|
| 货款 | 4,665,887.81 | 4,086,928.40 |
| 合 计 | 4,665,887.81 | 4,086,928.40 |

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 2,252,220.41 | 11,797,891.21 | 12,592,101.66 | 1,458,009.96 |
| 离职后福利—设定提存计划 | | | | |
| 辞退福利 | | | | |
| 合 计 | 2,252,220.41 | 11,797,891.21 | 12,592,101.66 | 1,458,009.96 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,146,733.56 | 11,568,305.96 | 12,355,708.41 | 1,359,331.11 |
| 职工福利费 | | | | |
| 社会保险费 | | | | |
| 其中：医疗保险费 | | | | |
| 工伤保险费 | | | | |
| 生育保险费 | | | | |
| 住房公积金 | 7,158.00 | 229,585.25 | 236,393.25 | 350.00 |

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工会经费和职工教育经费 | 98,328.85 | | | 98,328.85 |
| 小 计 | 2,252,220.41 | 11,797,891.21 | 12,592,101.66 | 1,458,009.96 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----|------|------|-----|
| 基本养老保险 | | | | |
| 失业保险费 | | | | |
| 小 计 | | | | |

19. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 1,061,651.81 | 1,002,017.39 |
| 企业所得税 | 22,694,559.26 | 22,070,217.01 |
| 代扣代缴个人所得税 | 35,112.73 | 30,367.41 |
| 城市维护建设税 | 5,487.18 | 3,128.14 |
| 教育费附加 | 2,351.65 | 1,340.64 |
| 地方教育附加 | 1,567.76 | 893.75 |
| 其他 | 675.05 | 95,327.80 |
| 合 计 | 23,801,405.44 | 23,203,292.14 |

20. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 700,000.00 | 700,000.00 |
| 其他应付款 | 5,065,110.68 | 31,177,445.56 |
| 合 计 | 5,765,110.68 | 31,877,445.56 |

(2) 应付股利

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|------------|
| 普通股股利 | 700,000.00 | 700,000.00 |

| | | |
|-----|------------|------------|
| 小 计 | 700,000.00 | 700,000.00 |
|-----|------------|------------|

2) 其他说明

应付股利系公司联营公司东莞市康泰环保技术服务有限公司及广州明鼎贸易有限公司分配股利中归属于少数股东部分。

(3) 其他应付款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|---------------|
| 往来款 | 3,658,515.02 | 20,204,855.70 |
| 应付费用 | 119,416.81 | 8,315,893.12 |
| 应付股权转让款 | | 500,000.00 |
| 应付押金保证金 | 1,287,178.85 | 1,243,453.00 |
| 其他 | | 913,243.74 |
| 合 计 | 5,065,110.68 | 31,177,445.56 |

21. 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|-----|--------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 0 | 1,753,257.05 |
| 合 计 | 0 | 1,753,257.05 |

22. 递延收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|-----|------|------|-----|------|
| 政府补助 | | | | | |
| 合 计 | | | | | |

(2) 政府补助明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 当期损益 | 其他减少 | 期末数 | 与资产相关/与 收益相关 |
|-----|-----|--------------|--------------|------|-----|-----------------|
| 小 计 | | | | | | |

23. 股本

| 项 目 | 期初数 | 本期增减变动（减少以“—”表示） | 期末数 |
|-----|-----|------------------|-----|
|-----|-----|------------------|-----|

| | | | | | | | |
|------|----------------|----------|----|-----------|----|----|----------------|
| | | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 398,924,769.00 | | | | | | 398,924,769.00 |

24. 资本公积

| | | | | |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 资本溢价（股本溢价） | 469,564,148.57 | | | 469,564,148.57 |
| 其他资本公积 | 104,136,104.97 | | | 104,136,104.97 |
| 合 计 | 573,700,253.54 | | | 573,700,253.54 |

25. 盈余公积

| | | | | |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 法定盈余公积 | 21,579,476.66 | | | 21,579,476.66 |
| 任意盈余公积 | 20,990,888.89 | | | 20,990,888.89 |
| 合 计 | 42,570,365.55 | | | 42,570,365.55 |

26. 未分配利润

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 调整前上期末未分配利润 | | -673,375,346.90 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 1,610,063.46 | |
| 调整后期初未分配利润 | | -673,375,346.90 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 9,043,307.36 | 6,351,328.37 |
| 期末未分配利润 | -517,477,963.81 | -667,024,018.57 |

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| | | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 56,777,748.54 | 38,543,130.71 | 50,159,333.46 | 32,020,922.65 |
| 其他业务收入 | 4,716,981.13 | | 84,000.55 | |
| 合 计 | 61,494,729.67 | 38,543,130.71 | 50,243,334.01 | 32,020,922.65 |

2. 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 34,581.15 | 58,593.13 |
| 教育费附加 | 65,682.46 | 128,030.97 |
| 地方教育附加 | 43,788.33 | 80,967.45 |
| 印花税 | 40,655.75 | 37,116.10 |
| 房产税 | 180.00 | 3,369.08 |
| 土地使用税 | | 3,170.00 |
| 其他 | | 1,300.26 |
| 合 计 | 184,887.69 | 312,546.99 |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 516,620.93 | 386,662.06 |
| 物流运输费 | 133,781.59 | 106,506.71 |
| 差旅费 | 314,496.49 | 590,065.03 |
| 业务推广费 | 422,788.03 | 327,099.78 |
| 办公费 | 18,470.96 | 17,051.02 |
| 业务招待费 | 330,160.06 | 209,550.37 |
| 长期资产折旧摊销费 | 449,974.10 | 157,205.46 |
| 租金水电费 | 247,979.06 | 40,175.66 |
| 其他 | 549,037.80 | 1,367,076.13 |
| 合 计 | 2,983,309.02 | 3,201,392.22 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 6,306,959.22 | 7,684,194.43 |
| 办公费 | | |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| | 210,683.52 | 304,293.44 |
| 租金水电费 | 716,775.78 | 499,310.22 |
| 中介机构费用 | 943,065.28 | - |
| 差旅费 | 820,738.84 | 772,108.00 |
| 业务招待费 | 1,105,178.28 | 1,007,384.19 |
| 其他 | 1,559,233.67 | 2,355,234.78 |
| 合 计 | 11,662,634.59 | 12,622,525.06 |

5. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|------------|
| 职工薪酬 | 739,204.26 | 646,183.04 |
| 材料领用 | 421,923.79 | 176,715.09 |
| 其他 | 98,114.46 | 121,713.52 |
| 合 计 | 1,259,242.51 | 944,611.65 |

6. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 818,013.70 | 662,139.94 |
| 减：利息收入 | 323,548.22 | 6,801.11 |
| 手续费及其他 | 196,044.65 | 117,542.82 |
| 合 计 | 690,510.13 | 772,881.65 |

7. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|---------------|-----------|
| 坏账损失 | -3,543,685.00 | 15,960.00 |
| 其他非流动资产减值损失 | | |
| 合 计 | -3,543,685.00 | 15,960.00 |

8. 其他收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性 |
|-----|-----|-------|----------|
| | | | |

| | | | |
|------------|------------|--------------|-------|
| | | | 损益的金额 |
| 与收益相关的政府补助 | 505,172.45 | 1,658,420.09 | |
| 合 计 | 505,172.45 | 1,658,420.09 | |

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -62,109.81 | 1,087,094.14 |
| 理财收益 | | |
| 合 计 | -62,109.81 | 1,087,094.14 |

10. 资产处置收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------|-----|-------|---------------|
| 固定资产处置收益 | | | |
| 合 计 | | | |

11. 营业外收入

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------|-----------|--------------|---------------|
| 政府补助[注] | 16,026.84 | 2,196,441.32 | |
| 罚没收入 | 2,000.00 | | |
| 不用支付的款项 | 187.56 | | |
| 其他 | 4,848.08 | 7,049.65 | |
| 合 计 | 23,062.48 | 2,203,490.97 | |

注：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

12. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金 额 |
|---------|-----------|----------|-------------------|
| 对外捐赠 | 10,000.00 | | |
| 滞纳金及赔偿金 | 405.10 | 63.54 | |
| 其他 | 2,420.67 | 1,100.01 | |
| 合 计 | 12,825.77 | 1,163.55 | |

13. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|-----------|
| 当期所得税费用 | 1,413,936.02 | 36,101.21 |
| 递延所得税费用 | - | |
| 合 计 | 1,413,936.02 | 36,101.21 |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|----------------|----------------|
| 银行存款利息收入 | 180,059.08 | 6,801.11 |
| 预付采购款退回 | | |
| 其他 | 113,340,890.25 | -11,268,465.30 |
| 合 计 | 113,520,949.33 | -11,261,664.19 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|--------------|--------------|
| 办公费 | 229,154.48 | 304,293.44 |
| 租金及水电费 | 1,535,428.96 | - |
| 差旅费 | 1,135,235.33 | 772,108.00 |
| 中介机构费 | 943,065.28 | |
| 业务招待费 | 1,435,338.34 | 1,007,384.19 |

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|----------------|--------------|
| 保证金 | 10,567,980.00 | |
| 业务推广费 | 422,788.03 | |
| 对外捐赠 | | |
| 其他 | 161,800,295.20 | 3,921,714.94 |
| 合 计 | 178,069,285.62 | 6,005,500.57 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|-----|-------|
| 收回的资金往来 | 0 | 0 |
| 收回的预付工程款 | | |
| 合 计 | 0 | 0 |

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|-------|
| 支付的资金往来 | - | |
| 支付的项目合作款 | 7,264,500.00 | 0 |
| 合 计 | 7,264,500.00 | 0 |

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 固定资产 | 45,920,934.33 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 4,306,658.50 | 借款抵押 |
| 合 计 | 50,227,592.83 | |

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

| 项 目 | 期初 递延收益 | 本期新增补助 | 本期摊销 | 其他减少[注] | 期末 递延收益 | 本期摊销 列报项目 | 说明 |
|-----|------------|--------|------|---------|------------|--------------|----|
|-----|------------|--------|------|---------|------------|--------------|----|

| | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | |

2) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 金额 | 列报项目 | 说明 |
|----------|------------|-------|----|
| 增值税即征即退款 | 505,172.45 | 其他收益 | |
| 营业外收入 | 16,026.8 | 营业外收入 | |
| 小计 | 521,199.25 | | |

六、合并范围的变更

本报告期新增广东南方国晟生命科技有限公司、广东国晟生命科学研究有限公司、广东国晟生态环境研究有限公司三个子公司纳入合并报表范围。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|-------|-----|--------|---------|-------|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 潮州市磐生贸易有限公司 | 潮州市 | 潮州市 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 广州市明鼎贸易有限公司 | 广州市 | 广州市 | 贸易 | 90.00 | | 非同一控制下合并 |
| 广州市越秀区中悬贸易商行 | 广州市 | 广州市 | 贸易 | | 70.00 | 非同一控制下合并 |
| 广东中金供应链管理有限公司 | 广州市 | 广州市 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 广东金奥智慧科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 贸易 | | 70.00 | 设立 |
| 深圳市大同环保服务有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 环保处理服务 | | 51.00 | 设立 |
| 东莞市康泰环保技术服务服务有限公司 | 东莞市 | 东莞市 | 环保处理服务 | | 90.00 | 非同一控制下合并 |
| 江西双能环保科技有限公司 | 赣州市 | 赣州市 | 环保处理服务 | 100.00 | | 非同一控制下合并 |
| 广东南方国晟生命科技有限公司 | 佛山市 | 佛山市 | 医疗服务 | 65.00 | | 设立 |
| 广东国晟生命科学研究有限公司 | 佛山市 | 佛山市 | 医疗服务 | 100.00 | | 设立 |
| 广东国晟生态环境研究有限公司 | 佛山市 | 佛山市 | 环保处理服务 | 100.00 | | 设立 |

2. 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东 | 本期归属于少 | 本期向少数股东 | 期末少数股东 |
|-------|------|--------|---------|--------|
|-------|------|--------|---------|--------|

| | 持股比例 | 数股东的损益 | 宣告分派的股利 | 权益余额 |
|-----------------|--------|-------------|---------|--------------|
| 广州市明鼎贸易有限公司 | 10.00% | -83,562.58 | | 704,976.94 |
| 东莞市康泰环保技术服务有限公司 | 10.00% | -205,681.43 | | 1,109,763.72 |

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

| 子公司名称 | 期末数 | | | | | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 广州市明鼎贸易有限公司 | 30,687,363.45 | 1,041,705.67 | 31,729,069.12 | 18,732,653.30 | - | 18,732,653.30 |
| 东莞市康泰环保技术服务有限公司 | 16,530,155.33 | 1,030,202.95 | 17,560,358.28 | 4,997,566.38 | 0 | 4,997,566.38 |

(续上表)

| 子公司名称 | 期初数 | | | | | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 广州市明鼎贸易有限公司 | 32,179,736.72 | 1,240,916.95 | 33,420,653.67 | 17,653,722.29 | | 17,653,722.29 |
| 东莞市康泰环保技术服务有限公司 | 17,987,835.65 | 1,274,995.78 | 19,262,831.43 | 4,643,225.20 | | 4,643,225.20 |

(2) 损益和现金流量情况

| 子公司名称 | 本期数 | | | | 上年同期数 | | | |
|-----------------|---------------|---------------|--------|---------------|---------------|---------------|--------|-------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 广州市明鼎贸易有限公司 | 12,834,045.64 | -835,625.78 | | -1,334,692.75 | 13,582,300.38 | -45,722.28 | | -650,691.75 |
| 东莞市康泰环保技术服务有限公司 | 825,046.34 | -2,056,814.33 | | 412,209.30 | 6,102,751.83 | -1,062,914.88 | | -536,910.22 |

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

| 项 目 | 期末数 | | | | 合 计 |
|---------------|---------------|--------|-------|-------|---------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 应收票据及 应收账款 | 32,769,579.02 | | | | 32,769,579.02 |
| 小 计 | 32,769,579.02 | | | | 32,769,579.02 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | 合 计 |
|---------------|--------------|--------|-------|-------|--------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 应收票据及 应收账款 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 |
| 小 计 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 |

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|------|---------------|---------|-------|-------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 21,500,000.00 | | | | |

| | | | | | |
|-------------|---------------|--|--|--|--|
| 应付票据及应付账款 | 17,659,003.12 | | | | |
| 其他应付款 | 5,765,110.68 | | | | |
| | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | - | | | | |
| 小计 | 44,924,113.80 | | | | |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 短期借款 | 14,500,000.00 | 14,984,777.30 | 14,984,777.30 | | |
| 应付票据及应付账款 | 24,300,708.51 | 24,300,708.51 | 24,300,708.51 | | |
| 其他应付款 | 31,177,445.56 | 31,177,445.56 | 31,177,445.56 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | | |
| 小计 | 69,978,154.07 | 70,462,931.37 | 70,462,931.37 | | |

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|-------------|-----|---------|----------|-----------------|------------------|
| 运城市中金矿业有限公司 | 山西省 | 矿石开采及销售 | 10,000万元 | 31.53 | 31.53 |

(2) 本公司最终控制方情况。

本公司母公司的大股东系珠海横琴致诚投资管理有限公司，其持有运城市中金矿业有限公司 50%的股权，而郭睿根持有珠海横琴致诚投资管理有限公司 55%的股权，成为控股股东，因此郭睿根系本公司的最终控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|-------------|
| 陈森桂 | 监事会主席 |

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|--------|-----|-------|
| | | | |

2. 关联租赁情况

2013年3月1日，公司监事会主席陈森桂与公司签订了《房屋无偿使用协议书》，约定本公司无偿使用陈森桂位于潮州市潮枫路三利溪三十三幢第六层（自编607-609室）的办公场所，无偿使用期限十年。

3. 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 553,754.00 | 762,421.18 |

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配 无

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部，分别对贸易业务、环保服务业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按行业进行划分，资产和负

债按业务体从事行业进行划分。

2. 报告分部的财务信息

行业分部

| 项 目 | 贸易行业 | 环保行业 | 生命科技 | 分部间抵销 | 合 计 |
|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 12,834,045.64 | 43,943,702.90 | - | | 56,777,748.54 |
| 主营业务成本 | 10,090,404.98 | 28,452,725.73 | - | | 38,543,130.71 |
| 资产总额 | 560,949,018.77 | 370,777,012.44 | 16,600,173.00 | 351,611,288.91 | 596,714,915.30 |
| 负债总额 | 220,773,781.95 | 106,701,512.17 | 18,740.00 | 228,311,283.76 | 99,182,750.36 |

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 其他应收款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 14,700,000.00 | 14,700,000.00 |
| 其他应收款 | 63,466,715.32 | 31,268,681.35 |
| 合 计 | 78,166,715.32 | 45,968,681.35 |

(2) 应收股利

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|---------------|---------------|
| 江西双能环保科技有限公司 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 广州市明鼎贸易有限公司 | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 |
| 小 计 | 14,700,000.00 | 14,700,000.00 |

2) 账龄 1 年以上重要的应收股利

| 项 目 | 期末数 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------|---------------|-------|--------|--------------|
| 江西双能环保科技有限公司 | 12,000,000.00 | 2-3 年 | 资金紧张 | 否 |
| 广州市明鼎贸易有限公司 | 2,700,000.00 | 2-3 年 | 资金紧张 | 否 |
| 小 计 | 14,700,000.00 | | | |

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 |
|-----|-----|
| | |

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|-----------|----------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 63,493,561.17 | 100.00 | 26,845.85 | 0.04 | 63,466,715.32 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 小 计 | 63,493,561.17 | 100.00 | 26,845.85 | 0.04 | 63,466,715.32 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 33,071,662.75 | 100.00 | 1,802,981.40 | 5.45 | 31,268,681.35 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 小 计 | 33,071,662.75 | 100.00 | 1,802,981.40 | 5.45 | 31,268,681.35 |

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|-------|---------------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 63,461,956.97 | 22,205.35 | 0.03 |
| 1-2 年 | 24,203.80 | 2,420.38 | 10.00 |
| 2-3 年 | 7,400.40 | 2,220.12 | 30.00 |
| 小 计 | 63,493,561.17 | 26,845.85 | 0.04 |

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | |
|-------------|------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联往来组合 | | | |
| 小 计 | | | |

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 26,845.85 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 往来款 | 62,615,558.61 | 21,784,469.08 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 应收暂付款 | 54,104.14 | 20,193.27 |
| 备用金 | 45,000.00 | |
| 押金保证金 | 778,898.42 | 19,400.40 |
| 股权转让款 | | 11,247,600.00 |
| 合 计 | 63,493,561.17 | 33,071,662.75 |

4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备 | 是否为关联方 |
|-------------------------------|--------------|---------------|-----------|-----------------|-----------|--------|
| 广东中金供应链管理 有限公司 | 往来款 | 55,615,558.61 | 1 年以 内 | 87.59 | - | 是 |
| 广州市明鼎贸易有 限公司 | 往来款 | 6,900,000.00 | 1 年以 内 | 10.87 | - | 是 |
| 住宅专项维修基金 | 押 金 保 证 金 | 429,391.07 | 1 年以 内 | 0.68 | - | 否 |
| 北京仲量联行物业管 理服务有限公司南海 分公司 | 押 金 保 证 金 | 316,234.95 | 1 年以 内 | 0.50 | 15,811.75 | 否 |
| 珠海横琴致诚智信资 本管理有限公司 | 往来款 | 21,503.80 | 1-2 年 | 0.03 | 2,150.38 | 否 |
| 小 计 | | 63,282,688.43 | | 99.67 | 17,962.13 | |

2. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 23,200,000.00 | | 23,200,000.00 | 215,500,000.00 | | 215,500,000.00 |
| 合 计 | 23,200,000.00 | | 23,200,000.00 | 215,500,000.00 | | 215,500,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期 增加 | 本期 减少 | 期末数 | 本期计提 减值准备 | 减值准备 期末数 |
|--------------------|----------------|-------------|----------|----------------|--------------|-------------|
| 潮州市磐生贸易有 限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 广州市明鼎贸易有 限公司 | 9,000,000.00 | | | 9,000,000.00 | | |
| 广东中金供应链管 理有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 江西双能环保科技 有限公司 | 174,500,000.00 | | | 174,500,000.00 | | |
| 广东南方国晟生命 科技有限公司 | 0.00 | 10,000,000. | | 10,000,000.00 | | |

| | | | | | |
|--------------------|----------------|-------------------|--|----------------|--|
| | | 00 | | | |
| 广东国晟生命科学 研究有限公司 | 0.00 | 6,600,000.0 0 | | 6,600,000.00 | |
| 广东国晟生态环境 研究有限公司 | 0.00 | 100,000.00 | | 100,000.00 | |
| 小 计 | 215,500,000.00 | 16,700,000. 00 | | 232,200,000.00 | |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|-----|----|-------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务收入 | | | 0 | |
| 合 计 | | | 0 | |

2. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|-----|-------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 0 |
| 子公司分配股利 | | |
| 理财产品收益 | | |
| 合 计 | | 0 |

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

| 项 目 | 金额 | 说明 |
|--|----|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |

| | | |
|---|-----------|--|
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 10,236.71 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目[注] | | |
| 小 计 | 10,236.71 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | | |
| 少数股东权益影响额(税后) | | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 10,236.71 | |

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.84 | 0.023 | 0.023 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9,033,070.65 | 0.023 | 0.023 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|-------|--------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 9,043,307.36 |
| 非经常性损益 | B | 10,236.71 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 9,033,070.65 |

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|-----------------------------|--|----------------|
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 487,064,053.46 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | |
| 报告期月份数 | K | |
| 加权平均净资产 | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$ | 491,585,707.1 |
| 加权平均净资产收益率 | $M = A/L$ | 1.84% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $N = C/L$ | 1.84% |

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|---|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 9,043,307.36 |
| 非经常性损益 | B | 10,236.71 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $C = A - B$ | 9,033,070.65 |
| 期初股份总数 | D | 398,924,769.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L = D + \frac{E + F \times G}{K} - \frac{H \times I}{K} - J$ | 398,924,769.00 |
| 基本每股收益 | $M = A/L$ | 0.023 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 a | $N = C/L$ | 0.023 |